

(様式例)

年度事業報告書

令和4年 4 月 1 日から 令和5 年 3 月 31 日まで

(特定非営利活動法人ルピナス)

1 事業の成果

今年度も新型コロナウイルス感染予防体制をとりながらの年になりました。当事業所も職員1名の感染者が出て営業を休止することもありました。また、利用者様は他事業所で感染したり自宅で感染予防の為に利用を控えていただく等ありました。そんな中事業所では、空気清浄機の導入し、これまで以上に手洗い、うがい、マスクの着用、座る位置の間隔をとる等の対策をしてきました。幸い事業所からの感染者は0人でした。

マスク着用には抵抗のある方もありましたがそんな中日中活動縮小して行いました。それぞれの活動で、「楽しかった。」「また、来年もしょうで。」等好評でした。マスクをしているためお互いに表情が読み取れず苦慮しました。

経営も安定せず、様々な取り組みを行いましたが厳しい状況から抜け出すことはできませんでした。そんな中、多様なニーズに答えるため、特別医療行為実施事業所の登録を行い体制を整えました。その結果、在宅生活の継続が出来たと喜ばれた事例を作ることが出来ました。

2 事業の実施に関する事項

(1) 特定非営利活動に係る事業

| 事業名 | 事業内容 | 実施日時 | 実施場所 | 従事者の人数 | 受益対象者の範囲及び人数 | 支出額(千円) |
|------|--|-----------------------|------|--------|---------------|-------------|
| 居宅介護 | (予防) 地域密着型 認知症対応通所 介護保険適用対象外 サービス | 月～土 8:30～ 18:00 | ともの家 | 13人 | 年間延べ 1846人 | 、 22,056 |

注第5条
①
(令和4年)

財 産 目 録
令和 5年 3月 31日 現在

特定非営利活動法人 ルピナス
(単位：円)

| 科 目 | 金 額 |
|---|-------------|
| I 資産の部 | |
| 1. 流動資産 | |
| 現金預金 | |
| 現金 | 41647 |
| 普通預金 | 1454695 |
| 未収金 | |
| 介護保険 身障支援 利用者負担 | 3,170,316 |
| 立替金 | |
| 職員昼食代 | 31,000 |
| 流動資産合計 | 4,697,658 |
| 2. 固定資産 | |
| (1) 有形固定資産 | |
| 建物 | |
| 木造瓦葺 2階建 家屋番 号 2 3 7 番地1 | 1,674,655 |
| 車両運搬具 | |
| 特殊軽四貨物 ほかに4台 リース含む | 1 |
| 什器備品 | |
| エアコン 2台他 | 292,976 |
| 土地 | |
| 湖山町南3丁目237番地1 | 36,662,000 |
| 宅地 地積 511㎡ 昭和58年6月5日地目変更 | |
| 構築物 | |
| 湖山改装費 | 856,661 |
| 有形固定資産計 | 39,486,293 |
| (2) 無形固定資産 | |
| 電話加入権 | 30,000 |
| 無形固定資産計 | 30,000 |
| (3) 投資その他の資産 | |
| 投資その他の資産計 | 0 |
| 固定資産合計 | 39,516,293 |
| 資産合計 | 44,213,951 |
| II 負債の部 | |
| 1. 流動負債 | |
| 未払法人税等 | |
| 法人市県民税 | 81,000 |
| 未払費用 | |
| 3月分宿直手当等 | 28,716 |
| 預り金 | |
| 社会保険料 所得税 住 民税 雇用保険 | 146,026 |
| 流動負債合計 | 255,742 |
| 2. 固定負債 | |
| 長期借入金 | |
| 8名 40270000 鳥取銀行 湖山支店 13082000 | 53,352,000 |
| 固定負債合計 | 53,352,000 |
| 負債合計 | 53,607,742 |
| 正味財産 | △ 9,393,791 |

貸借対照表

令和 5年 3月 31日 現在

特定非営利活動法人 ルピナス

(単位：円)

| 科 目 | 金 | 額 |
|--------------|------------|-------------|
| I 資産の部 | | |
| 1. 流動資産 | | |
| 現金預金 | 1,496,342 | |
| 未収金 | 3,170,316 | |
| 立替金 | 31,000 | |
| 流動資産合計 | | 4,697,658 |
| 2. 固定資産 | | |
| (1) 有形固定資産 | | |
| 建物 | 1,674,655 | |
| 車両運搬具 | 1 | |
| 什器備品 | 292,976 | |
| 土地 | 36,662,000 | |
| 構築物 | 856,661 | |
| 有形固定資産計 | 39,486,293 | |
| (2) 無形固定資産 | | |
| 電話加入権 | 30,000 | |
| 無形固定資産計 | 30,000 | |
| (3) 投資その他の資産 | | |
| 投資その他の資産計 | 0 | |
| 固定資産合計 | | 39,516,293 |
| 資産合計 | | 44,213,951 |
| II 負債の部 | | |
| 1. 流動負債 | | |
| 未払法人税等 | 81,000 | |
| 未払費用 | 28,716 | |
| 預り金 | 146,026 | |
| 流動負債合計 | | 255,742 |
| 2. 固定負債 | | |
| 長期借入金 | 53,352,000 | |
| 固定負債合計 | | 53,352,000 |
| 負債合計 | | 53,607,742 |
| III 正味財産の部 | | |
| 前期繰越正味財産 | △ | 10,918,988 |
| 当期正味財産増減額 | | 1,525,197 |
| 正味財産合計 | | △ 9,393,791 |
| 負債及び正味財産合計 | | 44,213,951 |

活動計算書

令和 4年 4月 1日 から令和 5年 3月 31日 まで

特定非営利活動法人 ルピナス
(単位：円)

| 科 目 | 金 | 額 |
|-------------|------------|------------|
| I 経常収益 | | |
| 1. 受取会費 | | |
| 正会員受取会費 | 16,000 | 16,000 |
| 2. 受取助成金等 | | |
| 補助金事業収益(公費) | 321,979 | 321,979 |
| 3. 事業収益 | | |
| 介護保険収入 | 17,585,210 | |
| 利用者負担金収入 | 2,012,690 | |
| 独自活動収入 | 114,700 | |
| 特定処遇改善加算 | 816,336 | |
| 処遇改善 | 1,498,796 | |
| 提供加算 | 35,208 | |
| 給食収入 | 986,800 | 23,049,740 |
| 4. その他収益 | | |
| 受取利息 | 26 | |
| 雑収入 | 668,900 | 668,926 |
| 経常収益計 | | 24,056,645 |
| II 経常費用 | | |
| 1. 事業費 | | |
| (1) 人件費 | | |
| 給料手当 | 11,728,012 | |
| 賞与 | 2,107,096 | |
| 法定福利費 | 1,233,399 | |
| 福利厚生費 | 107,390 | |
| 人件費計 | 15,175,897 | |
| (2) その他経費 | | |
| 諸会費 | 52,480 | |
| 事務用品費 | 109,747 | |
| 食材費 | 884,904 | |
| 通信費 | 230,347 | |
| 消耗品費 | 59,840 | |
| 修繕費 | 5,500 | |
| 水道光熱費 | 887,584 | |
| 保健衛生費 | 18,633 | |
| リース料 | 1,069,782 | |
| 日用品費 | 164,797 | |
| 減価償却費 | 921,454 | |
| 保険料 | 333,860 | |
| 教養娯楽費 | 14,674 | |
| 租税公課 | 344,700 | |
| 車輛費 | 273,362 | |
| 地代家賃 | 186,000 | |
| 支払手数料 | 177,655 | |
| 支払報酬料 | 319,000 | |
| 賃借料 | 132,000 | |
| 図書研修費 | 47,140 | |
| 会議費 | 2,000 | |
| 交際費 | 1,800 | |
| 車輛燃料費 | 544,820 | |
| 雑費 | 99,022 | |
| その他経費計 | 6,881,101 | |

| 科 目 | 金 額 | |
|--------------|---------|--------------|
| 事業費計 | | 22,056,998 |
| 2. 管理費 | | |
| (1) 人件費 | | |
| 役員報酬 | 240,000 | |
| 人件費計 | 240,000 | |
| (2) その他経費 | | |
| 支払利息 | 150,220 | |
| その他経費計 | 150,220 | |
| 管理費計 | | 390,220 |
| 経常費用計 | | 22,447,218 |
| 当期経常増減額 | | 1,609,427 |
| III 経常外収益 | | |
| 経常外収益計 | | 0 |
| IV 経常外費用 | | |
| 1. その他経常外費用 | | |
| 雑損失 | 3,230 | 3,230 |
| 経常外費用計 | | 3,230 |
| 税引前当期正味財産増減額 | | 1,606,197 |
| 法人税、住民税及び事業税 | | 81,000 |
| 当期正味財産増減額 | | 1,525,197 |
| 前期繰越正味財産額 | | △ 10,918,988 |
| 次期繰越正味財産額 | | △ 9,393,791 |

計算書類の注記

以下に示すものは、想定される注記を例示したものです。該当事項がない場合は記載不要です。
 なお、認定NPO法人においては、会費の計上方法、ボランティア等を計上する場合の金額換算方法、
 用途等が制約された寄附金等の内容・使用状況、関連当事者間取引、事業費と管理費の按分方法、現物
 寄附の評価方法について、詳細に記載されることが望まれます。

1. 重要な会計方針

計算書類の作成は、NPO法人会計基準（2010年7月20日2017年12月12日最終改正 NPO法人会計基準協議会）によっています。

- (1) 固定資産の減価償却の方法
建物：定額法 備品等：定率
- (2) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込方式

2 用途等が制約された寄附金等の内訳

(単位：円)

| 内容 | 期首残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 期末残高 | 備考 |
|----------------------------|------|--------|--------|------|----|
| 介護職員 処遇改善支援補助金 2月～9月 | 0 | 321979 | 321979 | 0 | |
| 合計 | 0 | 321979 | 321979 | 0 | |

3 固定資産の増減内訳

(単位：円)

| 科目 | 期首取得価額 | 取得 | 減少 | 期末取得価額 | 減価償却累計額 | 期末帳簿価額 |
|----------|----------|----|-------|----------|----------|----------|
| 有形固定資産 | | | | | | |
| 什器備品 | 936040 | 0 | 0 | 936040 | 643064 | 292976 |
| 建物 | 15379359 | 0 | 0 | 15379359 | 14080058 | 1299301 |
| 土地 | 36662000 | 0 | 0 | 36662000 | 0 | 36662000 |
| 建築物 | 7508641 | 0 | 0 | 7508641 | 6276626 | 1232015 |
| 車両運搬具 | 1300000 | 0 | 0 | 1300000 | 1299999 | 1 |
| 無形固定資産 | | | | | | |
| 電話加入権 | 30000 | | | 30000 | 0 | 30000 |
| 投資その他の資産 | | | | | | |
| 敷金 | 50000 | 0 | 50000 | 0 | | 0 |
| 合計 | 61866040 | 0 | 50000 | 61816040 | 22299747 | 39516293 |

4 借入金の増減内訳

(単位：円)

| 科目 | 期首残高 | 当期借入 | 当期返済 | 期末残高 |
|-------|----------|------|---------|----------|
| 長期借入金 | 56744000 | 0 | 3392000 | 53352000 |
| 合計 | 56744000 | 0 | 3392000 | 53352000 |

5 役員及びその近親者との取引の内容

役員及びその近親者との取引は以下の通りです。

(単位：円)

| 科目 | 計算書類に計上された金額 | 内役員及び近親者との取引 |
|---------|--------------|--------------|
| (活動計算書) | | |
| 受取寄附金 | 0 | 0 |
| 委託料 | 0 | 0 |
| 活動計算書計 | | |
| (貸借対照表) | | |
| 役員等借入金 | 53352000 | 15900000 |
| 貸借対照表計 | 53352000 | 15900000 |

前事業年度の年間役員名簿

(特定非営利活動法人ルピナス)

| 役名 | 氏名 | 住所又は居所 | 就任期間 | 報酬を受けた期間 |
|------|-------|--------|--------------------------|--------------------------|
| 理事長 | 信原和裕 | | R4年4月1日 ～ R5年3月31日 | R4年4月1日 ～ R5年3月31日 |
| 副理事長 | 高塚憲雄 | | R4年4月1日 ～ R5年3月31日 | 無 |
| 理事 | 西尾 誠 | | R4年4月1日 ～ R5年3月31日 | 無 |
| 理事 | 中原ひとみ | | R4年4月1日 ～ R5年3月31日 | 無 |
| 監事 | 城野万国博 | | R4年4月1日 ～ R5年3月31日 | 無 |

(備考)

- 「役名」の欄には、理事、監事の別を記載する。
- 「住所又は居所」の欄には、鳥取県特定非営利活動促進法施行条例第3条第1項に掲げる書面によって証された住所又は居所を記載する。
- 「就任期間」の欄には、左に記載された役員全員について記載し、「報酬を受けた期間」の欄については、報酬を受けたことがある役員のみについて記載する。